CIVAS

centro de infância, velhice e acção social senhora da hora

PLANO DE AÇÃO

E

ORÇAMENTO

EXERCÍCIO SOCIAL DE 2027

Índice

Sub-Capa.....3
Plano de Ação.....4
Conta de Exploração Previsional.....7
Orçamento de Ivestimentos.....8
Memória Justificativa.....9

PLANO DE AÇÃO E ORÇAMENTO

ANO 2027

DADOS INSTITUIÇÃO

Nome
CIVAS - Centro de Infância, Velhice e Acção Social da Senhora da Hora

NIPC
501 463 429

Natureza Jurídica
Associação

Telefone
229 520 491

Morada Sede
Av. Fabril do Norte, 717 - 4460-314 Senhora da Hora

Email
geral@civas.pt

Identificação do Equipamento	Resposta Social	N.º Utentes Previsto
CIVAS - Atividades de Apoio à Infância	Creche	42
	Pré-Escolar	75
CIVAS - Atividades de Apoio à 3ª Idade	Centro de Dia	30
	Serviço de Apoio Domiciliário	50
	Atividades Seniores	24
CIVAS - ERPI	ERPI	56

Plano de Ação

1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento do disposto na Lei e nos Estatutos da Associação, a Direção do CIVAS submete à apreciação e deliberação da Assembleia Geral o Plano de Ação, a Conta de Exploração Previsional e o Orçamento de Investimentos para o ano de 2027.

No dia 15 de fevereiro de 2027, o CIVAS assinala 45 anos de dedicação à comunidade, acompanhando diferentes gerações, desde as crianças aos seniores. Esta data representa uma oportunidade para recordar o caminho percorrido e reconhecer o contributo de todos os que, ao longo dos anos, fizeram parte desta história.

O ano de 2027 ficará também marcado pelo início de um novo mandato dos Órgãos Sociais. Será um momento de continuidade, em que importa valorizar o trabalho realizado, manter os valores que sempre orientaram a instituição e prosseguir a missão do CIVAS, com o mesmo sentido de responsabilidade e proximidade à comunidade.

Em 2027, o CIVAS continuará a trabalhar para manter a qualidade dos serviços prestados, melhorar as respostas às necessidades dos utentes e assegurar uma gestão sustentável dos recursos disponíveis.

2. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS PARA 2026

- **Qualidade e Bem-estar dos Utentes**

  Garantir respostas personalizadas e de qualidade, que promovam o bem-estar, a autonomia e a dignidade de cada utente, respeitando as suas necessidades, limitações e projeto de vida. Reforçar a participação dos utentes e das famílias através de inquéritos de satisfação em todas as respostas sociais, analisando os resultados e identificando medidas de melhoria concretas.

- **Cooperação Institucional e Parcerias**

  Acompanhar as alterações decorrentes do próximo Compromisso de Cooperação e adaptar a atuação do CIVAS às medidas definidas, nomeadamente ao nível das comparticipações e dos Acordos de Cooperação. Manter e reforçar a colaboração com o Instituto da Segurança Social, a Câmara Municipal de Matosinhos, a Junta de Freguesia, o IEFP, as instituições de ensino, o Conselho Local de Ação Social e outras instituições da comunidade, promovendo iniciativas e projetos conjuntos que contribuam para melhorar as respostas sociais.

- **Higiene, Segurança e Sustentabilidade**

  Atualizar o plano de higiene e segurança no trabalho em função das necessidades diagnosticadas, assegurando os meios técnicos e financeiros para a sua execução.

Prosseguir os investimentos em eficiência energética, monitorizar os consumos de energia e água em cada polo e manter critérios de sustentabilidade económica e ambiental na seleção e avaliação de fornecedores.

- **Manutenção e Conservação das Infraestruturas**

Garantir a manutenção, conservação e requalificação das instalações e equipamentos nos três polos de atividade, numa lógica de manutenção preventiva.

Acompanhar, em articulação com a Câmara Municipal de Matosinhos, a execução das obras de requalificação do Infantário, já aprovadas, estando previsto o início dos trabalhos de substituição da cobertura e da caixilharia ainda em 2026. No que respeita ao Centro de Dia, cuja obra está em fase de estudo e projeto, prevê-se que 2027 seja um ano importante para o desenvolvimento do processo, nomeadamente ao nível das adjudicações e do enquadramento orçamental.

- **Recursos Humanos**

Investir na formação e valorização dos colaboradores, reforçando as suas competências e reconhecendo a importância do seu trabalho para a qualidade dos serviços prestados. Continuar a procurar soluções que permitam atrair e manter profissionais qualificados, em particular para as funções de apoio direto aos utentes do Lar, onde o trabalho por turnos e aos fins de semana torna o recrutamento mais difícil.

Dar continuidade às medidas já implementadas e identificar novas soluções para tornar o CIVAS mais atrativo enquanto local de trabalho, favorecendo a estabilidade das equipas e a melhoria das condições de trabalho.

- **Atividades da Creche e Pré-Escolar**

Manter as atividades previstas para a celebração de datas festivas e outras iniciativas do calendário escolar, proporcionando às crianças momentos de convívio, aprendizagem e diversão. Dinamizar novas atividades em contexto de sala e em grupo, adequadas às diferentes idades, que estimulem a criatividade, a partilha e o desenvolvimento das crianças, em conformidade com o nosso Projeto Pedagógico.

- **Envelhecimento Ativo e Encontro entre Gerações**

Promover atividades regulares e iniciativas pontuais dirigidas aos seniores, tendo em conta os seus interesses e capacidades, de forma a estimular o convívio, a participação e o bem-estar. Reforçar o contacto entre as crianças e os seniores das diferentes respostas sociais, através de atividades conjuntas que promovam a partilha de experiências e o convívio entre gerações.

- **Comunicação e Proximidade**

Manter o site do CIVAS atualizado e assegurar a continuidade da newsletter trimestral, enviada em formato eletrónico aos colaboradores, familiares, instituições parceiras e entidades competentes, nomeadamente a Junta de Freguesia e a Câmara

Municipal. Continuar a partilhar com os pais e familiares informações sobre as atividades realizadas com as crianças em contexto de sala e as iniciativas desenvolvidas em grupo com os seniores, dando a conhecer o trabalho realizado nas diferentes respostas sociais e reforçando a proximidade com as famílias e a comunidade.

- **Gestão e Sustentabilidade Financeira**

Gerir os recursos materiais, humanos e financeiros com rigor e transparência, assegurando o equilíbrio económico da instituição num contexto de custos crescentes. Monitorizar trimestralmente a execução do Plano e do Orçamento através de um conjunto reduzido de indicadores, permitindo detetar desvios atempadamente e introduzir os ajustamentos necessários.

3. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em 2027, o CIVAS dará continuidade ao trabalho desenvolvido, procurando melhorar as respostas sociais, acompanhar as necessidades dos utentes e assegurar uma gestão responsável dos recursos da Associação.

A Direção agradece a todos os dirigentes, associados, colaboradores, voluntários, utentes e famílias o contributo e o empenho que têm demonstrado ao longo dos anos, fundamentais para o crescimento e a continuidade da instituição.

Senhora da Hora, 26 de outubro de 2026

A Direção

Conta de Exploração Previsional

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	ANO 2027
Vendas e serviços prestados	1	2 484 466,49
Subsídios, doações e legados à exploração	2	103 207,84
Custo dos inventários vendidos e das matérias consumidas	3	(93 000,00)
Fornecimentos e serviços externos	4	(545 531,23)
Gastos com o pessoal	5	(1 910 984,93)
Outros rendimentos	6	88 098,35
Outros gastos	7	(1 515,00)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		124 741,52
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	8	(108 391,34)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		16 350,18
Juros e rendimentos similares obtidos	9	12 000,00
Resultados antes de impostos		28 350,18
Resultado líquido do período		**28 350,18**

A Contabilista Certificada

Sandra Gaspar

A Direção

Orçamento de Investimentos

INVESTIMENTOS MÉDIO E LONGO PRAZO	VALOR
Ativos intangíveis	**0,00**
Bens do domínio publico	
Goodwill	
Projetos de desenvolvimento	
Programas de computador	
Propriedade industrial	
Outros ativos intangíveis	
Ativos fixos tangíveis	**85 000,00**
Bens do domínio publico	
Bens do património histórico e cultural	
Terrenos e recursos naturais	
Edifícios e outras construções	50 000,00
Equipamento básico	3 000,00
Equipamento de transporte	30 000,00
Equipamento administrativo	2 000,00
Equipamento biológicos	
Outros ativos fixos tangíveis	
Propriedades de investimento	
Investimentos financeiros	
Outros ativos financeiros (não correntes detidos para venda)	
TOTAL DE INVESTIMENTOS DE MLP	**85 000,00**

A Contabilista Certificada

Sandra Gomes

A Direção

Memória Justificativa

NOTAS	DESCRIÇÃO	ANO 2027
1	**Vendas e serviços prestados**	
	Materiais de consumo	35 000,00
	Quotas dos utilizadores	1 300 770,00
	Acordos Cooperação Segurança Social	1 142 696,49
	Quotizações e joias	6 000,00
		2 484 466,49
2	**Subsídios, doações e legados à exploração**	
	Subsídios ISS, IP - Centro Distrital	94 407,84
	Comparticipações Outas Entidades	4000,00
	Doações	4 800,00
		103 207,84
3	**Custos dos inventários vendidos e das matérias consumidas**	
	Matérias primas (géneros alimentares)	(58 000,00)
	Materiais de consumo	(35 000,00)
		(93 000,00)
4	**Fornecimentos e serviços externos**	
	Subcontratos	(247 662,00)
	Serviços especializados:	
	Honorários	(33 152,50)
	Conservação e reparação	(36 000,00)
	Outros	(8 150,00)
		(77 302,50)
	Materiais:	
	Ferramentas e Utensílios	(3 000,00)
	Material de Escritório	(3 000,00)
		(6 000,00)
	Energia e fluidos:	
	Eletricidade	(43 559,03)
	Combustíveis	(5 924,46)
	Água	(13 086,56)
	Outros fluídos	(46 993,83)
		(109 563,88)
	Serviços diversos:	
	Comunicação	(6 694,19)
	Seguros	(8 753,07)
	Limpeza, higiene e conforto	(40 141,57)
	Rendas e alugueres	(10 000,00)
	Outros serviços	(39 414,02)
		(105 002,85)
		(545 531,23)

Memória Justificativa

Continuação:

5	**Gastos com pessoal**	
	Remunerações certas (vencimentos + diuturnidades)	(1 348 900,00)
	Remunerações adicionais:	
	Subsidio de turno / Trabalho noturno	(66 788,40)
	Direção técnica / pedagógica	(6 510,00)
	IHT / Trabalho suplementar / Trabalho domingo	(47 765,20)
	Outras	(76 776,00)
		(197 839,60)
	Encargos s/ remunerações	(330 065,33)
	Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	(24 000,00)
	Outros gastos com o pessoal:	
	Medicina no Trabalho	(3 180,00)
	Outros	(7 000,00)
		(10 180,00)
		(1 910 984,93)
6	**Outros rendimentos**	
	Rendimentos suplementares (atividades carácter regular)	28 950,00
	Imputação de subsídios para investimentos	36 298,35
	Outros não especificados (consignação IRS + Restituição IVA)	22 850,00
		88 098,35
7	**Outros gastos**	
	Quotizações e outros	(1 515,00)
		(1 515,00)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		**124 741,52**
8	**Gastos/reversões de depreciação e de amortização**	
	Depreciações ativos fixos tangíveis	(108 391,34)
		(108 391,34)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		**16 350,18**
9	**Juros e rendimentos similares**	
	Juros obtidos	12 000,00
		12 000,00
Resultado líquido do período		**28 350,18**

CIVAS–Centro de Infância, Velhice e Ação Social Senhora da Hora

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

No cumprimento da alínea b) do artº. 14º do Decreto-Lei nº 172-A/2014, de 14 de novembro e da alínea c) do artigo 43º dos Estatutos desta Associação, o Conselho Fiscal do CIVAS emite o seguinte ***RELATÓRIO*** *e dá* ***PARECER,*** *sobre o "**Plano de Ação e Orçamento**", relativo ao Exercício Social de 2027.*

*1 – **RELATÓRIO:***

1.1 O Conselho Fiscal reuniu periodicamente durante o corrente ano, para análise e acompanhamento da atividade da Instituição, tendo a colaboração ativa do PD Guilherme Vilaverde que foi informando o CF da gestão corrente, e da CC Sandra Gomes, que acompanhou e esclareceu qualquer questão que lhe tenha sido colocada.

*1.2 O CF analisou o "**Plano de Ação e Orçamento**" elaborado pela Direção para o exercício social de 2027, constatando que os mesmos cumprem os objetivos constantes no Plano de Ação e as premissas delineadas pela Direção, com vista à concretização do objetivos sociais da Instituição.*

1.3 A apresentação documental aos senhores associados, permite ajuizar duma forma clara e rigorosa a proposta de gestão social e financeira da Instituição para o próximo exercício social.

*2 – **PARECER:***

Perante o exposto, o Conselho Fiscal é de parecer que:

Sejam aprovados o "Plano de Ação e Orçamento" elaborados pela Direção para o exercício social de 2027.

Senhora da Hora, 29 de outubro 2026

O CONSELHO FISCAL

Amândio Madeira - Presidente

Rui Lemos – Secretário

Carlos Correia – Vogal